

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 de diciembre del 2017 y 2016

CONTENIDO:

Informe del Auditor Independiente

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Políticas de Contabilidad y Notas a los Estados Financieros

ABREVIATURAS USADAS

US\$. Dólares estadounidenses

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Paúl Rodríguez García, CPA.

A los miembros del Directorio y Accionistas
EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.

Opinión

1. He auditado los estados financieros adjuntos de EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estado de resultados integral, cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de las políticas contables significativas y otras notas aclaratorias. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 fueron auditados por otro auditor cuyo informe con fecha 17 de abril del 2017 contiene una opinión no modificada.
2. En mi opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A., al 31 de diciembre del 2017, así como su resultado y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeña y Mediana Entidad.

Fundamentos de la opinión

3. Mi auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría - NIA. Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe con más detalle en la sección Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de mi informe.
4. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para mi opinión.

Independencia

5. Mantengo independencia con la Compañía de conformidad con los requerimientos del Código de Ética para Contadores emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA), y he cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas que son aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Ecuador.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

6. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación fiel de estos estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeña y Mediana Entidad, y de control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.
7. En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía de continuar como negocio en marcha, revelando, según

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Paúl Rodríguez García, CPA.

corresponda, los asuntos relacionados con la Compañía en funcionamiento y utilizando el principio contable de negocio en marcha, salvo que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones.

8. Los Accionistas son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Compañía.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

9. Mis objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría - NIA siempre detecte errores materiales cuando existan. Las equivocaciones pueden surgir por fraude o error y se considera material si, individualmente o en su conjunto, puede esperarse razonablemente que influyan en las decisiones económicas de los usuarios, basadas en los estados financieros.

Como parte de la auditoría a los estados financieros de EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A., de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría - NIA, aplico el juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identifico y evalúo los riesgos de errores significativos en los estados financieros, diseño y, realizo procedimientos de auditoría que responden a esos riesgos, obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión.
- Obtengo un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evalúo lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la Administración.
- Concluyo sobre el uso adecuado por la Administración del supuesto de empresa en marcha y en base a la evidencia de auditoría obtenida, si existen o no relaciones con eventos o condiciones que puedan proyectar una duda importante sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría; sin embargo, eventos futuros o condiciones pueden causar que la Compañía no pueda continuar como una empresa en marcha.
- Evalúo la presentación, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las operaciones subyacentes y eventos en una forma que logre presentación razonable. Obteniendo suficiente evidencia

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

- apropiada de auditoría respecto de la información financiera de la Compañía para expresar una opinión sobre los estados financieros.
- Soy responsable de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría de la Compañía. Soy el único responsable de mi opinión de auditoría.
- Me comuniqué con la Administración de la Compañía en relación con, entre otras cosas, en el alcance y el momento de realización de la auditoría y los resultados importantes de la auditoría, incluidas posibles deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante mi auditoría.
- Proporcioné a los responsables de la Administración de la Compañía una declaración de que he cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra independencia, y en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Informes sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

1. El Informe de Cumplimiento Tributario de EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A., al 31 de diciembre del 2017, por requerimiento del Servicio de Rentas Internas, se emite por separado.

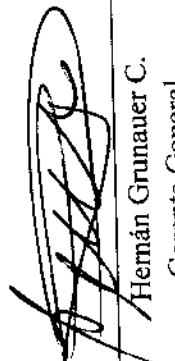
Guayaquil, Ecuador
Abril 01, 2018



Paúl Rodríguez García, CPA.
SCVS-RNAE-1052

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
(En dólares estadounidenses)

<u>ACTIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo en caja y bancos	1	85.093	239.979	Cuentas por pagar	7	203.906	127.129
Cuentas por cobrar	2	139.431	300.047	Gastos acumulados por empleados	8	29.650	34.582
Inventarios	3	602.001	281.931	Obligaciones con Entidades Financieras		-	40.840
Impuestos pagados	4	302.081	288.893	Obligaciones con Adm. Tributaria	9	35.733	25.414
Total activo corriente		1.128.606	1.110.850	Total pasivo corriente		269.289	227.965
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO LARGO PLAZO			
Propiedad planta y equipos	5	84.727	84.458	Obligaciones con Entidades Financieras			284.074
Depreciación Acumulada		-75.540	-68.895	Cuentas y documentos por pagar	10	441.335	-
Neto activos fijos		9.187	15.563	Total pasivo largo plazo		441.335	284.074
Otras cuentas por cobrar	6	568.028	254.134	PATRIMONIO	11		
Total activo no corriente		568.028	254.134	Capital social		20.000	20.000
				Reservas		12.337	12.337
				Resultado del Ejercicio		962.860	836.171
				Total patrimonio		995.197	868.508
Total Activo		1.705.821	1.380.547	Total Pasivo y Patrimonio		1.705.821	1.380.547

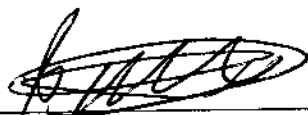

Hernán Grunauer C.
Gerente General

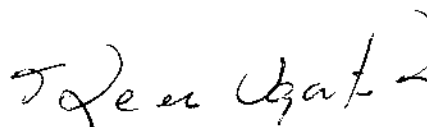

Kleber Ugarte Reyes
Contador General

Ver políticas de contabilidad y notas a los estados financieros

Estados de Resultados Integral
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
(En dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Total ingresos		952.737	924.506
Costo de ventas		(552.085)	(607.612)
Utilidad en Operación		400.652	316.894
 Gastos administrativos		(209.567)	(180.992)
Otros ingresos (egresos)			0
 Utilidad antes de participación trabajadores e impuesto a la renta		191.085	135.902
 Participación a trabajadores	13	(28.663)	(20.385)
Impuesto a la renta	13	(35.733)	(25.414)
 Utilidad neta del ejercicio		126.689	90.103


 Hernán Grunauer C.
 Gerente General


 Kleber Ugarte R.
 Contador General

Ver políticas de contabilidad y notas a los estados financieros

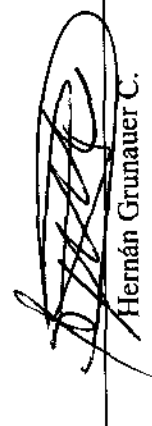
EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.

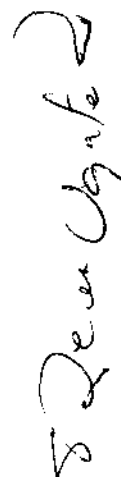
Estados de Cambio en el Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

(En dólares estadounidenses)

	Capital Social	Aportes futuras capitalizac.	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2015	20.000	-	12.337	549.099	196.969	778.405
Utilidad neta del ejercicio	-	-	-	-	90.103	90.103
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	196.969	(196.969)	-
Saldo al 31 de diciembre del 2016	20.000	-	12.337	746.068	90.103	868.508
Transferencia a resultados acumulados	-	-	-	90.103	(90.103)	-
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-
Utilidad neta del ejercicio	-	-	-	-	126.689	126.689
Saldo al 31 de diciembre del 2017	20.000	-	12.337	836.171	126.689	995.197


Hernán Grunauer C.
Gerente General


Kleber Ugarte Reyes
Contador General

Ver políticas de contabilidad y notas a los estados financieros

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.**Estados de Flujos de Efectivo**
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
(En dólares estadounidenses)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Flujos de Efectivo por Actividades de Operación</u>		
Utilidad neta del ejercicio	126.689	90.103
<i>Ajustes para reconciliar la utilidad neta del ejercicio con el efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación</i>		
Depreciación	6.644	13.749
Otros ajustes	-	-
Participación trabajadores e impuesto a la renta	64.396	45.799
<i>Cambios netos en activos y pasivos</i>		
Cuentas por cobrar	160.616	(8.666)
Inventarios	(320.070)	6.384
Pagos anticipado y otros	(327.082)	(20.638)
Cuentas por pagar y otros	407.944	(310.079)
 Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación	<u>119.137</u>	<u>(183.348)</u>
 <u>Flujos de Efectivo por las Actividades de Inversión</u>		
Propiedades, plantas y equipos, neto	<u>(268)</u>	<u>(8.812)</u>
 Efectivo neto (utilizado) en las actividades de inversión	<u>(268)</u>	<u>(8.812)</u>
 <u>Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento</u>		
Obligaciones financieras	<u>(273.755)</u>	<u>284.074</u>
 Efectivo neto (utilizado) provisto en las actividades de financiamiento	<u>(273.755)</u>	<u>284.074</u>
 (Disminución) Aumento neto del efectivo	(154.886)	91.914
Efectivo al inicio del período	<u>239.979</u>	<u>148.065</u>
 Efectivo al final del período	<u>85.093</u>	<u>239.979</u>

-Ver políticas de contabilidad y notas a los estados financieros

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

Descripción del negocio y objeto social

La Compañía EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A. fue constituida bajo las leyes ecuatorianas el 8 de Abril del 2002. Su objetivo principal es dedicarse a la actividad de ingeniería eléctrica y en general todo cuanto se relacione con este tipo de actividad pudiendo para el efecto contratar con personas naturales y jurídicas en cualquier parte del país.

Su domicilio principal es en la ciudad de Guayaquil en Baquerizo Moreno y Luis Urdaneta y su número de RUC es el 0992239182001

La compañía considera que el nivel del riesgo del negocio es moderado, y que los controles aplicados son los necesarios para los riesgos del negocio.

Resumen de las principales políticas de contabilidad

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), de conformidad con la Resolución SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O. 94 del 23.XII.09).

Los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico. El costo histórico esta generalmente basado en el valor razonable de la contraprestación dada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes de mercado a la fecha de medición, independientemente de si dicho precio es directamente observable o estimado usando otras técnicas de valoración. En la estimación del valor razonable de un activo o pasivo, la compañía toma en cuenta las características de un activo o un pasivo que los participantes de mercado tendrían en cuenta al fijar el precio de dicho activo o pasivo en la fecha de la medición.

A continuación, se describen las políticas y prácticas contables más importantes seguidas por la compañía:

Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primarios donde opera la entidad (moneda funcional).

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la compañía.

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

Cuentas y documentos por cobrar clientes

Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adeudados por los clientes por las mercaderías vendidas en el curso de los negocios, se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados. Se registra una provisión para cubrir el deterioro de las mismas el cual se carga a los resultados del año.

Deterioro de activos

a) Deterioro de activos no corrientes

La compañía evalúa anualmente la existencia de indicadores de deterioro sobre activos no corrientes. Si existen indicadores, la compañía estima el monto recuperable del activo deteriorado. Las pérdidas por deterioro corresponden al monto en el que el valor en libros del activo excede a su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor entre el monto neto que se obtendría de su venta o su valor en uso. La Administración ha realizado los análisis pertinentes y considera que no se han producido eventos que indiquen que sus activos no corrientes significativos no podrían recuperarse a su valor en libros.

b) Activos valuados a costos amortizado

La compañía evalúa al final de cada período si hay evidencia objetiva de deterioro de un activo financiero o grupo de activos financieros. Si existe deterioro de un activo financiero o grupo de activos financieros la pérdida por deterioro se reconoce solo si hay evidencia objetiva de deterioro como resultado de uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo (un evento de pérdida) y estimados del activo financieros o grupo de activos financieros que puede ser estimados contablemente.

El monto de la pérdida se mide como la diferencia entre el valor en libros de los activos y el valor presente de los futuros flujos de efectivos estimados descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero. El valor en libros del activo se reduce y el monto de la pérdida se reconoce en el estado de resultados integrales. Si, en un período posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y dicha disminución se relaciona objetivamente a un evento que haya ocurrido después de que se reconoció dicho deterioro, se reconoce en los estados de resultados integrales la reversión de la pérdida por deterioro previamente reconocida.

La Administración ha realizado los análisis pertinentes y considera que no se han producido eventos que indiquen que sus activos financieros significativos no podrían recuperarse a su valor en libros.

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.**Notas a los estados financieros****Al 31 de diciembre del 2017 y 2016****En dólares estadounidenses**

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas inicialmente al costo, que comprende su precio de compra y cualquier costo atribuible para poner el activo en condiciones de operación y uso.

Posteriormente al registro inicial, las partidas de propiedad, planta y equipo son rebajadas por la depreciación acumulada y cualquier deterioro del valor acumulado.

Los costos de ampliación, remodelación o mejoras que representen un aumento en la productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, con capitalizados aumentando el valor de los activos.

Los gastos de reparación y mejoras que no se refiere el párrafo anterior son registrados con cargo a los resultados del ejercicio en que se lo incurrir.

La utilidad o pérdida que resulte de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor de registrado en libros, reconociendo el cargo o el abono a resultados del ejercicio en que se incurre la operación.

Las depreciaciones son calculadas en base al método de línea recta, mediante la distribución del costo de adquisición corregido a su valor razonable y deduciendo el valor residual, entre los años de vida útil estimada de la siguiente manera:

Descripción	Vida Útil	% de Depreciación	Valor Residual
Edificios	50	2,00%	10%
Maquinarias	10	10,00%	10%
Muebles y Enseres	10	10,00%	10%
Equipos de cómputo	3	33,33%	10%

Impuesto a la renta

El impuesto a la renta está conformado por las obligaciones legales por impuesto a la renta (impuesto a la renta corriente) y los impuestos diferidos. El impuesto a la renta es reconocido en el estado de resultados integrales, excepto cuando éste se relaciona con partidas registradas directamente en el patrimonio, en cuyo caso el efecto de impuesto se reconoce también en patrimonio.

a) Impuesto a la renta corriente

El impuesto a la renta corriente se calcula sobre la renta gravable del año utilizado tasas impositivas promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

En dólares estadounidenses

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del periodo en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables. Desde el año 2001 dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente. De acuerdo con las referidas normas, si la reinversión de utilidades no se materializa hasta el 31 de diciembre del año siguiente, la compañía deberá cancelar la diferencia del impuesto con los recargos correspondientes.

b) Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido es aquel que la compañía espera pagar o recuperar en el futuro por las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y sus correspondientes bases tributarias. Los activos y pasivos por impuestos diferidos son generalmente reconocidos por todas las diferencias temporarias y son calculados a las tasas que estarán vigentes a la fecha en que los pasivos sean pagados y los activos y los pasivos sean realizados.

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Beneficios a empleados

a) Participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que se debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

Reconocimiento de los ingresos

Los ingresos son reconocidos una vez se ha prestado el servicio y se haya cuantificado confiablemente el costo y su valor de venta.

Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo, este se reconoce a medida en que se incurren, independientes de la fecha en que se realiza el pago.

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

Administración de riesgos financieros

Riesgo de liquidez: La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de sus actividades operacionales. La administración prudente del riesgo de liquidez implica mantener suficiente efectivo y equivalente de efectivo, disponible de financiamiento a través de un número adecuado de fuentes de financiamiento comprometidas y la capacidad de cerrar posiciones de mercado. La Compañía no está expuesta a riesgos significativos de liquidez ya que históricamente los flujos de efectivo de sus operaciones le han permitido mantener suficiente efectivo para atender sus obligaciones.

Estimados y criterios contables críticos

Los estimados y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideren razonables de acuerdo a las circunstancias.

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

1. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de efectivo y equivalentes de efectivo corresponden a los valores depositados en las cuentas bancarias de la Compañía.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos locales y cajas chicas	85,093	239,979
Saldo final	85,093	239,979

Al 31 de diciembre del 2017, se mantiene cuentas corrientes en los siguientes bancos locales, Banco Pichincha, Banco Pacifico, Pacific National Bank, Banco de Machala, conciliadas al cierre del ejercicio.

2. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas por cobrar se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes	100,647	190,667
Estimación para cuentas Incobrables	-13,110	-11,437
Otras cuentas por cobrar	51,894	120,817
Saldo final	139,431	300,047

(1) La Administración considera que no existe riesgo en la cartera, sin embargo se analizará un modelo de estimación de acuerdo al riesgo del negocio.

3. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de inventarios se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Importaciones en transito	385,858	0
Inventarios	216,143	281,931
Saldo final	602,001	281,931

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

4. Anticipos por Impuestos corrientes

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas por anticipos por impuestos se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Crédito Tributario Salida de Divisas	22,842	23,726
Crédito Tributario Retención de IVA.	273,202	260,637
Retenciones de clientes en ventas	6,037	4,530
Saldo final	302,081	288,893

Al 31 de Diciembre 2017 la cuenta de anticipo de impuesto a la renta por retenciones en la fuente contiene saldos de años anteriores por retenciones.

5. Propiedad, muebles y equipos, neto

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los equipos y muebles, neto se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Maquinarias y Equipos	8,812	8,812
Equipos de computo	7,169	6,901
Vehículos	68,746	68,746
Total	84,727	84,459
Menos depreciación acumulada	-75,540	-68,896
Saldo final	9,187	15,563

El movimiento del año es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo inicial	15,563	20,500
Adiciones	268	8,812
Ajustes	0	
(-) Depreciación del año	(6,644)	(13,749)
Saldo final	9,187	15,563

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

6. Otras cuentas por Cobrar a largo Plazo

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las otras cuentas por cobrar a largo plazo se Constituyan con los siguientes saldos

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Otras cuentas por cobrar L/P	568,028	254,134
Saldo final	568,028	254,134

Al 31 de diciembre del 2017 las otras cuentas por cobrar contienen saldos conciliados con las empresas filiales COELTEC CIA LTDA \$ 177.168.- y RADECO CIA LTDA \$ 357.596 Anticipo a proveedores \$ 28.793.- las mismas que no tienen fecha de vencimiento, no generan intereses.

7. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas por pagar se constitúan con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores locales	16,523	33,071
Proveedores del Exterior	113,005	0
Anticipo recibido de clientes	75,365	94,058
Saldo final	204,893	127,129

Al 31 de diciembre del 2017 las cuentas por pagar proveedores locales contienen saldos por adquisiciones de suministros y contratación de servicios corresponde a crédito no mayores a 90 días, proveedores del exterior por importaciones de repuestos desde Colombia, (BALDAM ,TATOO)

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.**Notas a los estados financieros****Al 31 de diciembre del 2017 y 2016****En dólares estadounidenses****8. Gastos Acumulados por empleados**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas por pagar por gastos acumulados constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Participación Trabajadores	28,663	24,513
Por pagar IESS y Beneficios Sociales	987	34,582
Saldo final	29,650	59,095

Al 31 de diciembre del 2017 se registran provisiones de beneficios sociales, Décimo Tercer, Décimo Cuarto, Vacaciones acumuladas, Fondo de Reserva, cierre del ejercicio.

9. Impuestos a la renta por pagar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se registra cálculo del Impuesto Causado de la renta según formulario 101 del año 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto a renta por pagar del Ejercicio	35,733	25,414
Saldo final	35,733	25,414

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

10. Patrimonio

Capital Social

El Capital suscrito y pagado de la Compañía es de 20.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Grunahuer Cortez Hernán Fernando	19,800	19,800
Wood Grunauer Elizabeth Pia	200	200
Saldo final	20,000	20,000

11. Situación Fiscal

Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Mediante decreto ejecutivo No. 1342, del 13 de marzo de 2017, el Gobierno nacional exonera a Manabí y Esmeraldas, del pago del anticipo del Impuesto a la Renta correspondiente al periodo 2017.

EQUIPROTEC EQUIPOS Y PROYECTOS TECNOLOGICOS S.A.**Notas a los estados financieros****Al 31 de diciembre del 2017 y 2016****En dólares estadounidenses**

Conciliación del resultado contable tributario

El impuesto a la renta del 2017 y 2016 se determinó como sigue:

Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	191,085	135,902
Participación Trabajadores	-28,663	-20,385
(+) Gastos no deducibles	0	0
Base imponible	162,422	115,517
Impuesto a la renta causado	35,733	25,414

12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 1, 2018) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la compañía, que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.
